

令和5年度

三芳水道企業団水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度三芳水道企業団水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | | |
|---------------|--------------------|----------------|
| (1) 給水件数 | 28,958 | 件 |
| (2) 年間給水量 | 5,786,917 | m ³ |
| (3) 1日平均給水量 | 15,811 | m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 老朽管更新事業及び水道施設耐震化事業 | |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 水道事業収益	2,264,457	千円
第1項 営業収益	1,568,140	千円
第2項 営業外収益	696,316	千円
第3項 特別利益	1	千円

支出

第1款 水道事業費用	2,262,352	千円
第1項 営業費用	2,218,599	千円
第2項 営業外費用	40,553	千円
第3項 特別損失	200	千円
第4項 予備費	3,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額449,085千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,594千円、減債積立金48,277千円及び過年度分損益勘定留保資金366,214千円で補填するものとする。)

収入

第1款 資本的収入	347,186	千円
第1項 企業債	290,800	千円
第2項 出資金	40,023	千円
第3項 負担金	16,363	千円

支出

第1款 資本的支出	796,271	千円
第1項 建設改良費	480,331	千円
第2項 企業債償還金	312,940	千円
第3項 予備費	3,000	千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
浄水場改良事業	127,000千円	証書借入又は証券発行。 なお、起債額の全部又は一部を翌年度へ繰り延べて借り入れることができる。	年利 4.0% 以内	借入先の融資条件による。 ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えすることができる。
配水管整備事業	163,800千円			
合計	290,800千円			

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用と営業外費用の間の流用
- (2) 企業債償還金に不足が生じた場合における建設改良費と企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費をそれ以外の経費の金額に流用し、又は、それ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 233,382 千円 |
| (2) 交際費 | 50 千円 |

(他会計からの補助金)

第8条 営業助成のため構成市からこの会計へ補助を受ける金額は、294,367千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、10,538千円と定める。

令和5年2月21日提出

三芳水道企業団企業長 森 正 一

令和5年度

予算に関する説明書

令和5年度三芳水道企業団水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 水道事業収益			2,264,457	
	1 営業収益		1,568,140	
		1 給水収益	1,557,626	
		2 その他営業収益	10,514	
	2 営業外収益		696,316	
		1 加入者負担金	25,437	
		2 関係市補助金	294,367	
		3 県補助金	275,927	
		4 長期前受金戻入益	100,517	
		5 雑収益	68	
	3 特別利益		1	
1 その他特別利益		1		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1	水道事業費用		2,262,352	
	1	営業費用	2,218,599	
		1 原水及び浄水費	1,370,420	
		2 配水及び給水費	184,338	
		3 総係費	214,383	
		4 減価償却費	411,441	
		5 資産減耗費	38,017	
	2	営業外費用	40,553	
		1 支払利息及び企業 債取扱諸費	36,882	
		2 消費税	3,649	
		3 雑支出	22	
	3	特別損失	200	
		1 過年度損益修正損	200	
	4	予備費	3,000	
		1 予備費	3,000	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的收入			347,186	
	1 企業債		290,800	
		1 企業債	290,800	
	2 出資金		40,023	
		1 関係市出資金	40,023	
	3 負担金		16,363	
1 負担金		16,363		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本の支出			796,271	
	1 建設改良費		480,331	
		1 改良事業費	480,331	
	2 企業債償還金		312,940	
		1 企業債償還金	312,940	
	3 予備費		3,000	
1 予備費		3,000		

令和5年度三芳水道企業団水道事業会計予定キャッシュフロー計算書(間接法)
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)
(予定額)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△純損失)	△33,387
減価償却費	411,441
繰延勘定償却	-
固定資産除却費	38,015
引当金の増減額	13,862
長期前受金戻入額	△100,518
支払利息及び企業債取扱諸費	36,881
受取利息・配当金	-
固定資産売却益 (損)	-
未収金の増減額	△10,879
未払金の増減額	12,374
貯蔵品 (たな卸資産) の増減額	△563
前払費用の増減額	-
前払金の増減額	-
前受金の増減額	-
預り金の増減額	-
小計	367,226
利息及び配当金の受取額	-
利息の支払額	△36,881
仮払消費税及び地方消費税	-
仮受消費税及び地方消費税	-
消費税等支払額 (還付額)	7,700
業務活動によるキャッシュフロー	338,045
2 投資活動によるキャッシュフロー	
有形固定資産の取得による支出	△447,136
有形固定資産の売却による収入	-
無形固定資産の取得による支出	-

①

無形固定資産の売却による収入		-
投資有価証券の取得による支出		-
投資有価証券の売却による収入		-
国庫補助金等による収入		-
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		16,364
補助金等の消費税等精算		△1,487
補助金等の返還		-
投資活動によるキャッシュフロー	②	<u>△432,259</u>
3 財務活動によるキャッシュフロー		
他会計借入金による収入		-
他会計借入金の返済による支出		-
企業債による収入		290,800
企業債の償還による支出		△312,939
他会計等からの出資による収入		40,023
ファイナンス・リース債務の返済による支出		-
財務活動によるキャッシュフロー	③	<u>17,884</u>
資金増加額（又は減少額）	④=①+②+③	△76,330
資金期首残高	⑤	<u>1,021,515</u>
資金期末残高	⑥=④+⑤	<u><u>945,185</u></u>

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	特定財源				一般財源
						企 業 債	補 助 金	出 資 金	負 担 金	
	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	千円
水道料金調定システム保守業務	2,460	令和元年度から 令和4年度まで	1,231	令和5年度から 令和6年度まで	924					924
水道水質検査業務	17,735	-	-	令和5年度	17,735					17,735
発生汚泥等処分業務	90,683	-	-	令和5年度	90,683					90,683
浄水用薬品購入費	54,647	-	-	令和5年度	54,647					54,647
電気工作物保安管理業務	4,840	令和4年度	1,614	令和4年度から 令和6年度まで	3,226					3,226
漏水対応に伴う待機業務	1,791	-	-	令和5年度	1,791					1,791
人事給与システム更新費	7,263	令和4年度	2,686	令和5年度から 令和9年度まで	4,577					4,577
公営企業会計システム保守利用料	4,950	令和5年度	-	令和5年度から 令和7年度まで	4,950					4,950
水道事業検針料金収納業務委託	215,514	-	-	令和5年度から 令和7年度まで	215,514					215,514

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位千円)

款	項	事業名	全体計画				前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考
			年度	年割額	左の財源内訳								
					企業債	過年度分損益勘定留保資金							
資本的支出	建設改良費	増間浄水場沈殿池傾斜装置更新工事	令和4	79,756	72,500	7,256	-	79,756	-	79,756	-	47.5%	
			令和5	88,006	80,000	8,006	-	-	88,006	88,006	-	52.5%	
			計	167,762	152,500	15,262	-	79,756	88,006	167,762	-	100.0%	

令和5年度三芳水道企業団水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,023,970,096	
ロ 建物	271,369,631		
減価償却累計額	<u>△ 178,723,666</u>	92,645,965	
ハ 建物付属設備	8,559,100		
減価償却累計額	<u>△ 6,587,320</u>	1,971,780	
ニ 構築物	19,409,746,145		
減価償却累計額	<u>△ 10,556,696,399</u>	8,853,049,746	
ホ 機械及び装置	3,552,752,473		
減価償却累計額	<u>△ 2,879,034,384</u>	673,718,089	
ヘ 車両運搬具	21,765,326		
減価償却累計額	<u>△ 19,515,708</u>	2,249,618	
ト 工具器具及び備品	246,618,138		
減価償却累計額	<u>△ 152,530,624</u>	94,087,514	
チ 船舶	725,000		
減価償却累計額	<u>△ 688,750</u>	36,250	
リ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヌ 建設仮勘定		<u>106,158,974</u>	
有形固定資産 合計			10,847,888,032
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		664,800	
ロ リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産 合計			664,800
(3) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
ロ その他投資	114,500		

減価償却累計額	0	114,500	
投資その他の資産 合計			114,500
固定資産 合計			10,848,667,332
2 流動資産			
(1) 現金預金			945,184,809
(2) 未収金	148,210,179		
貸倒引当金	△ 4,676,615		143,533,564
(3) 有価証券			0
(4) 受取手形	0		
貸倒引当金	0		0
(5) 貯蔵品			22,583,148
(6) 短期貸付金	0		
貸倒引当金	0		0
(7) 前払費用			0
(8) 前払金			16,980,000
(9) 未収収益	0		
貸倒引当金	0		0
(10) その他流動資産			0
流動資産 合計			1,128,281,521
資産 合計			11,976,948,853

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,533,938,340		
ロ その他の企業債	0		
企業債 合計			2,533,938,340
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金 合計			0
(3) リース債務			0
(4) 引当金			

イ 退職給付引当金	89,753,146		
ロ 特別修繕引当金	0		
ハ その他引当金	0		
引当金 合計		89,753,146	
(5) その他固定負債		0	
固定負債 合計			2,623,691,486
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	279,598,723		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		279,598,723	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		332,145,105	
(5) 未払費用		0	
(6) 前受金		0	
(7) 前受収益		0	
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	17,125,976		
ハ 修繕引当金	0		
ニ 特別修繕引当金	0		
ホ その他引当金	0		
引当金 合計		17,125,976	
(9) その他流動負債		2,409,569	
流動負債 合計			631,279,373
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 工事負担金	2,255,988,642		

口 国庫補助金	3,070,225,814		
ハ 県補助金	89,611,790		
ニ 市町村補助金	10,064,000		
ホ 受贈財産評価額	<u>394,595,475</u>		
長期前受金 合計		5,820,485,721	
(2) 収益化累計額			
イ 工事負担金	△ 1,393,195,680		
口 国庫補助金	△ 1,863,647,020		
ハ 県補助金	△ 64,626,526		
ニ 市町村補助金	△ 9,521,771		
ホ 受贈財産評価額	<u>△ 297,529,940</u>		
収益化累計額 合計		<u>△ 3,628,520,937</u>	
繰延収益 合計			<u>2,191,964,784</u>
負債 合計			<u><u>5,446,935,643</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	155,775,860		
口 繰入資本金	4,114,550,000		
ハ 組入資本金	<u>849,176,653</u>		
自己資本金 合計		<u>5,119,502,513</u>	
資本金 合計			5,119,502,513
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	485,529,130		
口 国庫補助金	81,339,711		
ハ 県補助金	50,724,576		
ニ 市町村補助金	0		
ホ 受贈財産評価額	31,349,278		
ヘ その他資本剰余金	<u>5,463,242</u>		
資本剰余金 合計		654,405,937	
(2) 利益剰余金			

イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	789,491,456		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	<u>33,386,696</u>		
利益剰余金 合計		<u>756,104,760</u>	
剰余金 合計			<u>1,410,510,697</u>
資本 合計			<u>6,530,013,210</u>
負債資本 合計			<u>11,976,948,853</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(27)	(13) 25	671	106,487	0	63,466	170,624	31,213	201,837
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0)	() 4	0	16,948	0	8,810	25,758	5,787	31,545
	合 計	(27)	(13) 29	671	123,435	0	72,276	196,382	37,000	233,382
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(27)	(14) 25	716	105,274	0	58,209	164,199	28,471	192,670
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0)	() 4	0	16,749	0	7,933	24,682	5,086	29,768
	合 計	(27)	(14) 29	716	122,023	0	66,142	188,881	33,557	222,438
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(0)	(△ 1) 0	△ 45	1,213	0	5,257	6,425	2,742	9,167
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0)	() 0	0	199	0	877	1,076	701	1,777
	合 計	(0)	(△ 1) 0	△ 45	1,412	0	6,134	7,501	3,443	10,944

※ () 内の数値は、会計年度任用職員の職を占める職員数

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当	宿日直 手当	管理職員特別 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費
	本 年 度	545	3,504	1,248	2,100	0	4,295	1,488	34	0	25,450	18,854	1,450	13,308
	前 年 度	545	3,522	918	1,777	0	3,869	1,308	34	0	25,272	18,159	1,300	9,438
	比 較	0	△ 18	330	323	0	426	180	0	0	178	695	150	3,870

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	(27)	(25)	671	93,111	0	60,660	154,442	31,213	185,655
	資本勘定支弁職員	(0)	(4)	0	16,948	0	8,810	25,758	5,787	31,545
	合 計	(27)	(29)	671	110,059	0	69,470	180,200	37,000	217,200
前 年 度	損益勘定支弁職員	(27)	(25)	716	93,606	0	56,364	150,686	28,471	179,157
	資本勘定支弁職員	(0)	(4)	0	16,749	0	7,933	24,682	5,086	29,768
	合 計	(27)	(29)	716	110,355	0	64,297	175,368	33,557	208,925
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	(0)	△ 45	△ 495	0	4,296	3,756	2,742	6,498
	資本勘定支弁職員	(0)	(0)	0	199	0	877	1,076	701	1,777
	合 計	(0)	(0)	△ 45	△ 296	0	5,173	4,832	3,443	8,275

※ () 内の数値は、再任用職員数を内書きしたもの

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当	宿日直 手当	管理職員特別 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費
	本 年 度	545	3,504	1,248	1,548	0	4,250	1,430	34	0	23,299	18,854	1,450	13,308
	前 年 度	545	3,522	918	1,406	0	3,831	1,256	34	0	23,888	18,159	1,300	9,438
	比 較	0	△ 18	330	142	0	419	174	0	0	△ 589	695	150	3,870

イ 会計年度任用職員

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	(0)	(13) 13	0	13,376	0	2,806	16,182	0	16,182
	資本勘定支弁職員	(0)	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0)	(13) 13	0	13,376	0	2,806	16,182	0	16,182
前 年 度	損益勘定支弁職員	(0)	(14) 14	0	11,668	0	1,845	13,513	0	13,513
	資本勘定支弁職員	(0)	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0)	(14) 14	0	11,668	0	1,845	13,513	0	13,513
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	(△ 1) △ 1	0	1,708	0	961	2,669	0	2,669
	資本勘定支弁職員	(0)	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0)	(△ 1) △ 1	0	1,708	0	961	2,669	0	2,669

※ () 内の数値は、1週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の1週間当たりの通常勤務時間に比し短い職員数を内書きしたものの

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当	期末手当
	本 年 度	552	0	45	58	2,151
	前 年 度	371	0	38	52	1,384
	比 較	181	0	7	6	767

2 給料及び手当の増減額の明細

(金額単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	1,412	1 給与改定に伴う増減分	206	206 給料表平均改定率3.00% (千葉県人事院勧告どおり実施) 対象職員平均改定率1.52% 令和5年1月実施 (令和4年4月1日遡及) 給与改定職員数 6人
		2 昇給等に伴う増加分	1,699	1,195 昇給 昇格 504 平均昇給率 1.34% 平均昇格率 4.02% (昇給, 昇格期) (昇給職員数) (昇格職員数) 昇給昇格 期別 { 4月 27人 3人 7月 人 人 10月 人 人 1月 人 人
		3 その他の増減分	△ 493	△ 6,090 職員退職異動等に伴う増減分 会計年度任用職員の増額分 1,708 育児休暇職員復帰数 1名 3,889
手当	6,134	1 制度改正に伴う増加分		
		2 その他の増減分	6,134	6,134 管理職 0 宿日直 0 扶養 △ 18 管理職員 0 住居 330 特別勤務 通勤 323 期末 178 特殊勤務 0 勤勉 695 時間外勤務 426 児童 150 休日勤務 180 退職給付 3,870 6,134

3 給料及び手当の状況 (会計年度任用職員は除く。)

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職	区 分		企 業 職
令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	316,259	令和4年4月1日現在	平均給料月額 (円)	328,432
	平均給与月額 (円)	354,130		平均給与月額 (円)	363,963
	平均年齢 (歳)	41.3		平均年齢 (歳)	43.4

(2) 初任給

区分	企 業 職	主たる構成団体(館山市)の 一般会計の制度
		一 般 行 政 職
高 校 卒	158,900 円	158,900 円
大 学 卒	191,700 円	191,700 円

(3) 級別職員数

区 分	級	企 業 職		区 分	級	企 業 職	
		職員数 (人)	構成比 (%)			職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年4月1日現在	1 級	5	17.2	令和4年4月1日現在	1 級	4	13.8
	2 級	2	6.9		2 級	1	3.5
	3 級	10	34.5		3 級	11	37.9
	4 級	6	20.7		4 級	4	13.8
	5 級	3	10.3		5 級	6	20.7
	6 級	2	6.9		6 級	2	6.9
	7 級	1	3.5		7 級	1	3.4
	8 級	0	0.0		8 級	0	0.0
	計	29	100		計	29	100

(級別の標準的な職務内容) ※ 現在

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主 事 師 技 師	主 事 師 技 師	主任主事 主任技師 副 主 査	係 長 班 長 主 査	副 主 幹 係 長 班 長	次 長 主 幹	事務局長 次 長	事務局長

(4) 昇給

本年度			前年度		
区 分	企業職		区 分	企業職	
職 員 数 (A) (人)	29		職 員 数 (A) (人)	29	
昇給に係る職員数 (B) (人)	27		昇給に係る職員数 (B) (人)	27	
号給数別内訳	1号給 (人)	2	号給数別内訳	1号給 (人)	3
	2号給 (人)	1		2号給 (人)	1
	3号給 (人)	0		3号給 (人)	0
	4号給 (人)	24		4号給 (人)	24
比率 (B) / (A) (%)	93.1%		比率 (B) / (A) (%)	93.1%	

(5) 特殊勤務手当

本 年 度	区 分	全 職 種
	給料総額に対する比率	0.00%
	支給対象職員の比率 (令和5年4月1日現在)	58.62%
	支給対象職員1人当たりの平均支給月額	0 円
	代表的な特殊勤務手当の名称	危険作業従事手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期		支 給 率 計 (月 分)	職 務 上 の 段 階 , 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
主たる構成団体(館山市)の 一般会計の制度(支給率等)	2.200	2.200	4.40	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者(月分)	25年勤続の者(月分)	35年勤続の者(月分)	最高限度(月分)	その他の加算措置等	備 考
本 年 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 (2%~20%加算)	
前 年 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 (2%~20%加算)	
主たる構成団体(館山市)の 一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 (2%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	主たる構成団体(館山市)の一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
管 理 職 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和4年度三芳水道企業団水道事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

		(単位 円)	
1	営業収益		
	(1) 給水収益	1,413,269,994	
	(2) 受託工事収益	0	
	(3) その他営業収益	10,464,925	
		<u>1,423,734,919</u>	
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	1,246,634,543	
	(2) 配水及び給水費	162,300,442	
	(3) 受託工事費	0	
	(4) 総係費	183,484,901	
	(5) 減価償却費	442,513,754	
	(6) 資産減耗費	30,952,576	
	(7) その他の営業費用	0	
	営業損失	<u>2,065,886,216</u>	
			642,151,297
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	0	
	(2) 加入者負担金	19,875,000	
	(3) 市町村補助金	280,096,000	
	(4) 県補助金	260,451,000	
	(5) 長期前受金戻入益	103,546,602	
	(6) 引当金戻入益	0	
	(7) 消費税及び還付金	0	
	(8) 雑収入	68,374	
		<u>664,036,976</u>	
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	43,348,867	
	(2) 繰延勘定償却	0	
	(3) 雑支出	35,004,804	
	経常損失	<u>78,353,671</u>	
			<u>585,683,305</u>
			56,467,992
5	特別利益		
	(1) 固定資産売却益	0	
	(2) 過年度損益修正益	0	
	(3) その他特別利益	910	
		<u>910</u>	
6	特別損失		
	(1) 固定資産売却損	0	
	(2) 減損損失	0	
	(3) 災害による損失	0	
	(4) 過年度損益修正損	1,187,088	
	(5) その他特別損失	2,727,182	
		<u>3,914,270</u>	
			<u>△ 3,913,360</u>
	当年度純損失		60,381,352
	前年度繰越利益剰余金		0
	その他未処分利益剰余金変動額		0
	当年度未処理欠損金		<u>60,381,352</u>

令和4年度三芳水道企業団水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,023,970,096	
ロ 建物	271,369,631		
減価償却累計額	<u>△ 174,875,172</u>	96,494,459	
ハ 建物付属設備	8,559,100		
減価償却累計額	<u>△ 6,351,166</u>	2,207,934	
ニ 構築物	19,053,677,520		
減価償却累計額	<u>△ 10,262,171,732</u>	8,791,505,788	
ホ 機械及び装置	3,508,139,653		
減価償却累計額	<u>△ 2,837,750,272</u>	670,389,381	
ヘ 車両運搬具	21,765,326		
減価償却累計額	<u>△ 18,927,180</u>	2,838,146	
ト 工具器具及び備品	220,863,897		
減価償却累計額	<u>△ 126,348,292</u>	94,515,605	
チ 船舶	725,000		
減価償却累計額	<u>△ 688,750</u>	36,250	
リ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヌ 建設仮勘定		<u>168,075,594</u>	
有形固定資産 合計			10,850,033,253

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		664,800	
ロ リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産 合計			664,800

(3) 投資その他の資産

イ 長期貸付金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
ロ その他投資	114,500		

減価償却累計額	0	114,500	
投資その他の資産 合計			114,500
固定資産 合計			10,850,812,553
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,021,514,825
(2) 未収金	145,030,553		
貸倒引当金	△ 3,972,510		141,058,043
(3) 有価証券			0
(4) 受取手形	0		
貸倒引当金	0		0
(5) 貯蔵品			22,020,548
(6) 短期貸付金	0		
貸倒引当金	0		0
(7) 前払費用			0
(8) 前払金			16,980,000
(9) 未収収益	0		
貸倒引当金	0		0
(10) その他流動資産			0
流動資産 合計			1,201,573,416
資産 合計			12,052,385,969
		負債の部	
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,522,737,063		
ロ その他の企業債	0		
企業債 合計			2,522,737,063
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金 合計			0
(3) リース債務			0
(4) 引当金			

イ 退職給付引当金	76,445,146		
ロ 特別修繕引当金	0		
ハ その他引当金	0		
引当金 合計		76,445,146	
(5) その他固定負債		0	
固定負債 合計			2,599,182,209
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	312,939,287		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		312,939,287	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		319,771,240	
(5) 未払費用		0	
(6) 前受金		0	
(7) 前受収益		0	
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	17,101,440		
ハ 修繕引当金	0		
ニ 特別修繕引当金	0		
ホ その他引当金	0		
引当金 合計		17,101,440	
(9) その他流動負債		2,409,569	
流動負債 合計			652,221,536
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 工事負担金	2,241,111,367		

口 国庫補助金	3,070,225,814		
ハ 県補助金	89,611,790		
ニ 市町村補助金	10,064,000		
ホ 受贈財産評価額	<u>394,595,475</u>		
長期前受金 合計		5,805,608,446	
(2) 収益化累計額			
イ 工事負担金	△ 1,353,143,733		
口 国庫補助金	△ 1,809,341,652		
ハ 県補助金	△ 63,494,037		
ニ 市町村補助金	△ 9,488,262		
ホ 受贈財産評価額	<u>△ 292,535,444</u>		
収益化累計額 合計		<u>△ 3,528,003,128</u>	
繰延収益 合計			<u>2,277,605,318</u>
負債 合計			<u><u>5,529,009,063</u></u>
資 本 の 部			
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	155,775,860		
口 繰入資本金	4,074,527,000		
ハ 組入資本金	<u>800,899,354</u>		
自己資本金 合計		<u>5,031,202,214</u>	
資本金 合計			5,031,202,214
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	485,529,130		
口 国庫補助金	81,339,711		
ハ 県補助金	50,724,576		
ニ 市町村補助金	0		
ホ 受贈財産評価額	31,349,278		
ヘ その他資本剰余金	<u>5,463,242</u>		
資本剰余金 合計		654,405,937	
(2) 利益剰余金			

イ 減債積立金	48,277,299		
ロ 利益積立金	849,872,808		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	<u>60,381,352</u>		
利益剰余金 合計		<u>837,768,755</u>	
剰余金 合計			<u>1,492,174,692</u>
資本 合計			<u>6,523,376,906</u>
負債資本 合計			<u>12,052,385,969</u>

注記

重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

量水器	先入先出法による原価法
材 料	先入先出法による原価法
薬 品	先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	4～65年
構築物	3～80年
機械及び装置	4～60年
工具、器具及び備品	2～15年

(2) 無形固定資産

・電話加入権	償却無し
--------	------

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

千葉県市町村総合事務組合における積立金相当額と当事業年度末における職員（派遣職員は除く）に対する要支給額の差額を計上した。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

令和5年度

収入支出の見積基礎

収入及び支出の見積基礎

収益的収入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	節	金額 (千円)	説明
1		水道事業収益	2,264,457	2,254,744	9,713			
	1	営業収益	1,568,140	1,565,556	2,584			
		1 給水収益	1,557,626	1,554,596	3,030			
						水道料金	1,557,626	
		2 その他営業収益	10,514	10,960	△ 446			
						手数料	3,841	給水装置工事検査手数料 673千円 開栓手数料 2,880千円 指定給水装置工事事業者登録手数料 285千円 水道料金納入済証明手数料 3千円
						関係市負担金	3,996	消火栓修繕負担金
						雑収益	2,677	下水道検針委託料等
	2	営業外収益	696,316	689,187	7,129			
		1 加入者負担金	25,437	21,862	3,575			
						加入者負担金	25,437	
		2 関係市補助金	294,367	290,309	4,058			
						関係市補助金	294,367	高料金対策補助金 292,917千円 児童手当に要する経費 1,450千円
		3 県補助金	275,927	273,402	2,525			
						県補助金	275,927	千葉県市町村水道総合対策事業補助金
		4 長期前受金戻入益	100,517	103,546	△ 3,029			
						長期前受金戻入益	100,517	国庫補助金 54,305千円 県補助金 1,132千円 関係市補助金 34千円 消火栓設置負担金 5,524千円 工事負担金 5,690千円 加入者負担金 24,991千円 補償補填費 3,847千円 受贈財産評価額 4,994千円
		5 雑収益	68	68	0			
						その他雑収益	68	行政財産使用料等
	3	特別利益	1	1	0			
		1 その他特別利益	1	1	0			
						その他特別利益	1	

収益的支出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	節	金額 (千円)	説明
1	水道事業費用		2,262,352	2,236,652	25,700			
	1	営業費用	2,218,599	2,179,755	38,844			
		1 原水及び浄水費	1,370,420	1,345,975	24,445			
						給料	32,306	職員給料 職員給料(会計年度任用職員)
						手当	9,555	職員手当 職員手当(会計年度任用職員)
						賞与引当金繰入額	2,800	次年度6月賞与分
						法定福利費	5,531	市町村職員共済組合負担金 地方公務員災害補償基金負担金
						旅費	89	
						備用品費	994	水質検査用品 浄水場維持管理用品 事務用消耗品 書籍購入費
						燃料費	664	自動車等燃料費
						光熱水費	683	電灯料等
						通信運搬費	1,537	電話通信料等
						委託料	114,735	水質管理業務 浄水処理管理業務 取水施設管理業務 浄水施設管理業務 汚泥等処分業務
						手数料	163	浄化槽点検手数料, し尿収集手数料等
						賃借料	3,040	土地賃借料等 電話回線使用料(専用回線) 電柱共架料 複合機賃借料等 高速道路利用料
						修繕費	31,753	浄水処理施設修繕, 整備点検工事
						動力費	58,763	
						薬品費	50,206	浄水用薬品費
						材料費	647	施設修繕等材料費
						厚生費	54	テレビ受信料, 宿直室台所用品等
						保険料	146	自賠責保険 労働保険 全国市有物件災害共済会
						受水費	1,056,722	南房総広域水道企業団からの受水費
						公課費	32	自動車重量税
	2	配水及び給水費	184,338	177,017	7,321			

		副議長	37千円
		議員	210千円
		監査委員	69千円
		各種委員	178千円
法定福利費	15,964	市町村職員共済組合負担金	15,837千円
		地方公務員災害補償基金負担金	127千円
旅費	161		
退職給付費	13,308		
被服費	488	職員貸与被服費	
備用品費	2,044	給水関連消耗品	937千円
		事務用消耗品	782千円
		図書購入費	117千円
		パソコン等消耗品	208千円
燃料費	45		
印刷製本費	200	水道料金納入書等	115千円
		封筒	85千円
通信運搬費	4,858	郵便料	4,080千円
		電話料等	778千円
委託料	81,846	会計システム保守業務	
		議会会議録調製業務	
		例規類集加除業務	
		中小オフィス向けIT支援サービス	
		閉栓量水器調査業務委託	
		水道検針収納業務	
		水道料金調定システム保守業務	
手数料	4,888	職員健康診断手数料	373千円
		ごみ処理手数料	15千円
		水道料金徴収手数料	2,788千円
		金融機関口座振替手数料	1,665千円
		その他手数料	47千円
賃借料	4,691	高速道路利用料	62千円
		電子複写機賃借料	172千円
		館山市役所内事務所等賃借料	2,072千円
		各種システム使用料等	2,385千円
修繕費	1,001	事務機器修繕	1,001千円
研修費	469		
食糧費	15	接待用食糧費	
厚生費	100		
保険料	1,113	全国市有物件災害共済会建物総合共済	89千円
		全国市有物件災害共済会自動車損害共済	21千円
		日本水道協会水道賠償責任保険	431千円
		日本水道協会機械設備補償保険	572千円
会費負担金	1,253	千葉県市町村総合事務組合負担金	980千円
		千葉県市町村職員互助会負担金	33千円
		日本水道協会正会員会費	171千円

						日本水道協会千葉県支部負担金	15千円
						非常勤職員公務災害補償事務負担金	7千円
						千葉県内広域水道連絡協議会会費	20千円
						千葉県道路工事企業者連絡協議会負担金	10千円
						安全運転管理者協議会負担金	17千円
					交際費	50	交際費
					貸倒損失	1	
					貸倒引当金繰入額	4,677	
4	減価償却費	411,441	442,514	△ 31,073			
					有形固定資産減価償却費	411,441	建物減価償却費 3,849千円 建物附属設備減価償却費 236千円 構築物減価償却費 327,764千円 機械及び装置減価償却費 52,549千円 車両及び運搬具減価償却費 588千円 工具器具及び備品減価償却費 26,455千円
5	資産減耗費	38,017	30,953	7,064			
					固定資産除却費	38,016	除却損
					たな卸資産減耗費	1	
2	営業外費用	40,553	53,697	△ 13,144			
1	支払利息及び企業債取扱諸費	36,882	43,349	△ 6,467			
					企業債利息	36,882	財務省財政融資資金利息 18,953千円 地方公共団体金融機構資金利息 17,929千円
2	消費税	3,649	10,328	△ 6,679			
					消費税	3,649	
3	雑支出	22	20	2	雑支出	22	
3	特別損失	200	200	0			
1	過年度損益修正損	200	200	0			
					過年度損益修正損	200	過年度分の検針誤り等による水道料金還付金支払等
4	予備費	3,000	3,000	0			
1	予備費	3,000	3,000	0			
					予備費	3,000	

資本的收入

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	増減額	節	金額	説明
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1	資本的收入		347,186	320,525	26,661			
	1	企業債	290,800	258,900	31,900			
		1 企業債	290,800	258,900	31,900	企業債	290,800	浄水場改良事業 127,000千円 配水管整備事業 163,800千円
	2	出資金	40,023	41,110	△ 1,087			
		1 関係市出資金	40,023	41,110	△ 1,087	関係市出資金	40,023	末端給水事業管路耐震化事業
	3	負担金	16,363	20,515	△ 4,152			
		1 負担金	16,363	20,515	△ 4,152	工事負担金	4,215	移設補償費（工事負担金）
						消火栓設置費	12,148	
						負担金		

資本の支出

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	増減額	節	金額	説明
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1	資本の支出		796,271	774,529	21,742			
	1	建設改良費	480,331	440,798	39,533			
		1 改良事業費	480,331	440,798	39,533	給料	16,948	職員給与
						手当	8,810	職員手当
						法定福利費	5,787	市町村職員共済組合負担金 5,747千円 地方公務員災害補償基金負担金 40千円
						旅費	57	
						備用品費	156	設計関係書籍 145千円 事務用消耗品 11千円
						燃料費	89	自動車燃料費
						通信運搬費	21	電話料
						委託料	59,081	老朽管・石綿セメント管更新に係る実施設計業務 水道管路管理情報更新業務 水道設備台帳管理システム構築業務 宮城浄水場用地測量業務
						賃借料	31	高速道路利用料
						修繕費	175	車検費用・自動車修繕
						工事請負費	327,613	老朽管・石綿セメント管配水管布設替工事 42,911千円 他団体工事に伴う配水管布設（替）工事 79,408千円 配水管整備事業 50,941千円 消火栓移設・設置工事 7,293千円 浄水場等設備機器等更新工事 147,060千円

					保険料	48	自動車損害賠償責任保険 全国市有物件災害共済会	15千円 33千円
					会費負担金	7	千葉県市町村職員互助会負担金	
					負担金	54,790	道路掘削復旧費負担金 (老朽管・石綿セメント管更新事業に係る県道舗装復旧費用)	
					公課費	5	自動車重量税	
					量水器費	926	量水器出庫費	
					工具器具及び 備品購入費	5,787	事務・通信関連器具 その他工具器具	
2	企業債償還金	312,940	330,731	△ 17,791				
	1 企業債償還金	312,940	330,731	△ 17,791				
					企業債償還金	312,940	財務省財政融資資金償還金 地方公共団体金融機構資金償還金	156,322千円 156,618千円
3	予備費	3,000	3,000	0				
	1 予備費	3,000	3,000	0				
					予備費	3,000		